

山西广和山水文化传播股份有限公司
以募集资金置换已投入募集资金
项目的自筹资金的审核报告

中喜专审字[2021]第 01528 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



目 录

项 目	页 次
一、以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的 审核报告	1 - 2
二、山西广和山水文化传播股份有限公司关于以募集资 金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明	3 - 4
三、执业机构营业执照及执业许可证复印件	



以募集资金置换已投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

中喜专审字[2021]第 01528 号

山西广和山水文化传播股份有限公司：

我们接受委托，对后附的山西广和山水文化传播股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2021 年 6 月 30 日止《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》（以下简称“以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的规定编制以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明，并提供相关的证明材料，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2021 年 6 月 30 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



陈昱池

中国注册会计师：



沈建平

中国·北京

二〇二一年八月十一日

山西广和山水文化传播股份有限公司 关于以募集资金置换已投入募集资金项目的 自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕1581号文《关于核准山西广和山水文化传播股份有限公司非公开发行股票批复》核准，同意山水文化公司非公开发行人民币普通股（A股）不超过60,075,093股，每股面值1.00元，每股发行价格为7.99元，共计募集资金总额479,999,993.07元，扣除各项发行费用（不含税）人民币7,391,580.24元后的实际可使用募集资金净额为人民币472,608,412.83元。上述资金到位情况已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了中喜验资[2021]第00055号的验资报告。

根据公司与主承销商、上市保荐人中原证券股份有限公司签定的承销暨保荐协议，公司支付中原证券股份有限公司的承销保荐费用合计4,245,283.02元（不含增值税），前期已经预付1,698,113.21元（不含增值税），扣除未付承销费用2,547,169.81元（不含增值税）后的余额为477,452,823.26元（包括尚未使用募集资金支付的剩余发行费用4,844,410.42元），已于2021年7月6日存入贵公司开立的以下募集资金专户：

开户银行	币种	银行账户	金额（元）
中国农业银行股份有限公司 深圳梅丽路支行	人民币	41003500040026805	477,452,823.26
合计			477,452,823.26

注：上述金额中包括未使用募集资金支付的发行费4,844,410.42元。

二、预案承诺的募集资金使用计划

本次非公开发行A股股票拟募集资金总金额不超过48,000.00万元（含48,000.00万元），扣除相关发行费用后，将全部用于补充流动资金及偿还公司有关息负债，具体如下：

序号	募集资金投资项目	拟使用募集资金（万元）
1	偿还有息负债	34,000.00
2	补充流动资金	14,000.00
合计		48,000.00

若在募集资金到位前，公司已以自筹资金偿还了相关有息负债，则在本次非公开发行股票募集资金到位后，公司将以募集资金置换前期已偿还的款项。若本次非公开发行股票实际募集资金不能满足上述募集资金用途需要，公司将以自有资金或其他融资方式解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为 3,000.00 万元，本次拟使用募集资金置换金额为 3,000.00 万元

单位：万元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额	募集资金置换金额
1	偿还有息负债	34,000.00	3,000.00	3,000.00
合计		34,000.00	3,000.00	3,000.00

山西广和山水文化传播股份有限公司

2021 年 8 月 11 日

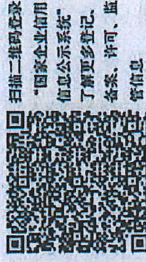


统一社会信用代码

9111010108553078XF

营业执照

(副本) (10-1)



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 中喜会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 张增刚

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室



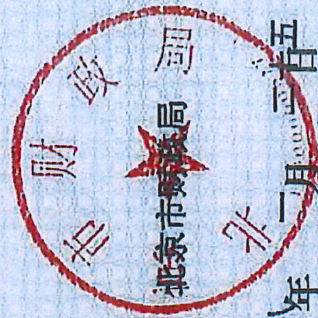
登记机关

2020年12月15日

证书序号:0000058

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

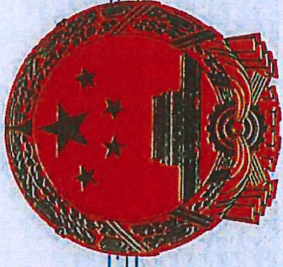
经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日



证书序号: 000356

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 张增刚



证书号: 04 发证时间: 二〇一二年十二月二十二日
证书有效期至: 二〇一三年十二月二十二日



姓名 陈昱池
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1980-10-13
 Date of birth _____
 工作单位 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 440882198010138836
 Identity card No. _____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



陈昱池
 110001684784
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 110001684784
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 11 月 04 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

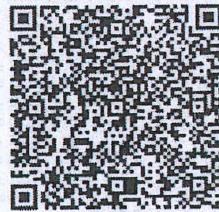


姓名 沈建平
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1964-04-28
 Date of birth _____
 工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 432626640428783
 Identity card No. _____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



沈建平
 474700430001
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 474700430001
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 03 日
 Date of Issuance /y /m /d

